

**Zarządzenie Nr 117/2015
Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 13 listopada 2015 roku**

**w sprawie: przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej
Świeradów-Zdrój na lata 2016-2024**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych
(tekst jednolity: Dz.U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm)

**Burmistrz Miasta zarządza,
co następuje:**

§ 1

Przyjąć projekt wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Świeradów – Zdrój
na lata 2016-2024, który stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

Roland Marciniak

**Uzasadnienie do Zarządzenia Nr 117/2015
Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 13 listopada 2015 roku**

Zgodnie z obowiązkiem wynikającym z ustawy o finansach publicznych, Burmistrz Miasta – w terminie do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy – przedkłada wraz z projektem uchwały budżetowej - projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z wykazem planowanych przedsięwzięć oraz objaśnieniami regionalnej izbie obrachunkowej celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

BURMISTRZ

Roland Marciniak

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój na lata 2016-2024

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:	
		w tym:										ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe			
						1.1.1	1.1.2				1.1.3		
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formuła	[1.1]-[1.2]												
Wykonanie 2013	25397060,35	19677050,85	2039622	43817,3	6751105,82	4039756,03	3413410	3957344	5720009,5	2777077,32	2933277,45		
Wykonanie 2014	31004712,91	20672950,25	2198719	80523,46	7075239,76	3622199,23	3583322	3548736,51	10331762,66	3238073,33	7088211,72		
Plan 3 kw. 2015	32890557,2	23453654,48	2511685	100000	7821124	4376473	3851980	4772715,48	9236902,72	3002249	6228653,72		
Wykonanie 2015	32390557,2	23453654,48	2511685	100000	7821124	4076473	3851980	4772715,48	8936902,72	2702249	6228653,72		
2016	25731965	23722965	2577411	125000	8463136	4820000	3964542	- 4351543	2009000	2000000	0		
2017	25710000	24410000	2640000	125000	8500000	4850000	4000000	4500000	1300000	1200000	0		
2018	25710000	24610000	2650000	125000	8550000	4900000	4050000	4520000	1100000	1000000	0		
2019	25410000	24610000	2650000	125000	8550000	4900000	4050000	4520000	800000	500000	0		
2020	25410000	24610000	2650000	125000	8550000	4900000	4050000	4520000	800000	500000	0		
2021	25410000	24610000	2650000	125000	8550000	4900000	4050000	4520000	800000	500000	0		
2022	25410000	24610000	2650000	125000	8550000	4900000	4050000	4520000	800000	500000	0		
2023	25410000	24610000	2650000	125000	8550000	4900000	4050000	4520000	800000	500000	0		
2024	25410000	24610000	2650000	125000	8550000	4900000	4050000	4520000	800000	500000	0		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

[Signature]

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy	
				w tym:					w tym:			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2013	26421745,59	19133653,16	0	0	0	808466,66	796466,66	29949	258621	7288092,43		
Wykonanie 2014	34468845,12	20160463,46	0	0	0	806913,4	790413,4	8301,26	0	14308381,66		
Plan 3 kw. 2015	29257353,53	22658813,53	0	0	0	794079	794079	0	0	6598540		
Wykonanie 2015	28957353,53	22358813,53	0	0	0	720000	720000	0	0	6598540		
2016	24083767	22149767	0	0	0	740000	740000	0	0	1934000		
2017	24387198,71	22150000	0	0	0	700000	700000	0	0	2237198,71		
2018	24052000	22150000	0	0	0	650000	650000	0	0	1902000		
2019	23115000	22150000	0	0	0	600000	600000	0	0	965000		
2020	23075000	22150000	0	0	0	550000	550000	0	0	925000		
2021	23070000	22150000	0	0	0	500000	500000	0	0	920000		
2022	23060000	22150000	0	0	0	450000	450000	0	0	910000		
2023	23210000	22150000	0	0	0	370000	370000	0	0	1060000		
2024	24410000	22150000	0	0	0	250000	250000	0	0	2260000		

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:										w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu	
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	na pokrycie deficytu budżetu			4.3.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
Wykonanie 2013	-1024685,24	3421351,08	0	0	407679,78	407679,78	3013671,3	617005,46	0	0				
Wykonanie 2014	-3464132,21	9548629,63	0	0	184273,84	184273,84	9364355,79	3279858,37	0	0				
Plan 3 kw. 2015	3433203,67	2215567,05	0	0	2040567,05	0	175000	0	0	0				
Wykonanie 2015	3433203,67	2215567,05	0	0	2040567,05	0	175000	0	0	0				
2016	1648198	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2017	1322801,29	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2018	1658000	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2019	2295000	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2020	2335000	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2021	2340000	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2022	2350000	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2023	2200000	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2024	1000000	0	0	0	0	0	0	0	0	0				

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	2212391,95	2212391,95	244300	244300	0	0	0
Wykonanie 2014	4043930,37	4043930,37	2086191,51	2086191,51	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	5648770,72	5648770,72	4591471,72	4591471,72	0	0	0
Wykonanie 2015	5648770,72	5648770,72	4591471,72	4591471,72	0	0	0
2016	1648198	1648198	0	0	0	0	0
2017	1322801,29	1322801,29	0	0	0	0	0
2018	1658000	1658000	0	0	0	0	0
2019	2295000	2295000	0	0	0	0	0
2020	2335000	2335000	0	0	0	0	0
2021	2340000	2340000	0	0	0	0	0
2022	2350000	2350000	0	0	0	0	0
2023	2200000	2200000	0	0	0	0	0
2024	1000000	1000000	0	0	0	0	-0

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
Wykonanie 2013	19202344,59	0	543397,69	951077,47
Wykonanie 2014	24022770,01	0	512486,79	696760,63
Plan 3 kw. 2015	20038999,29	0	794840,95	2835408
Wykonanie 2015	20038999,29	0	1094840,95	3135408
2016	17340801,29	0	1573198	1573198
2017	15468000	0	2260000	2260000
2018	13460000	0	2460000	2460000
2019	10815000	0	2460000	2460000
2020	8130000	0	2460000	2460000
2021	5550000	0	2460000	2460000
2022	3200000	0	2460000	2460000
2023	1000000	0	2460000	2460000
2024	0	0	2460000	2460000

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
						bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2013	0	0	7551254	3051448	6862512	66512	6796000	6854500	3545500	10000		
Wykonanie 2014	0	0	7813584,78	2909423,54	11692708,23	6353,45	11686354,78	10588726,33	3475388	244267,33		
Plan 3 kw. 2015	0	0	8293535,88	3146000	741000	0	741000	1365740	5232800	0		
Wykonanie 2015	0	0	8293535	3146000	741000	0	741000	1365740	5232800	0		
2016	1648198	1648198	8616571	3232409	1350000	0	1350000	1421000	513000	0		
2017	1322801,29	1322801,29	8700000	3250000	950000	0	950000	0	0	0		
2018	1658000	1658000	8700000	3250000	650000	0	650000	0	0	0		
2019	2295000	2295000	8700000	3250000	560000	0	560000	0	0	0		
2020	2335000	2335000	8700000	3250000	526500	0	526500	0	0	0		
2021	2340000	2340000	8700000	3250000	240000	0	240000	0	0	0		
2022	2350000	2350000	8700000	3250000	0	0	0	0	0	0		
2023	2200000	2200000	0	0	0	0	0	0	0	0		
2024	1000000	1000000	0	0	0	0	0	0	0	0		

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2013	677864	674329	674329	2195595	2195595	2195595	214459	156488	214459	214459
Wykonanie 2014	52532,86	52532,86	52532,86	6140062,38	6140062,38	6140062,38	67533,21	58886,31	67533,21	67533,21
Plan 3 kw. 2015	276000	276000	276000	3777330,72	3777330,72	3777330,72	40661	40661	40661	40661
Wykonanie 2015	276000	276000	276000	3777330,72	3777330,72	3777330,72	40661	40661	40661	40661
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	-	0	0	0

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp	Wyszczególnienie	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydutki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki na realizację umów na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		Wydutki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:		w tym:		w tym:	
		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
	Formuła														
	Wykonanie 2013	6134000	3420050	6134000	2713950	2713950	2713950	2713950	2713950	3013671,3	3013671,3				
	Wykonanie 2014	10982789,09	7086150,71	10982789,09	3896638,38	3896638,38	3896638,38	3896638,38	3896638,38	9384355,75	9384355,75				
	Plan 3 kw. 2015	1624440	801556,1	1624440	822883,9	822883,9	822883,9	822883,9	822883,9	175000	175000				
	Wykonanie 2015	1624440	801556,1	1624440	822883,9	822883,9	822883,9	822883,9	822883,9	175000	175000				
	2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
	2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
	2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
	2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
	2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
	2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
	2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
	2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
	2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Formuła											
Wykonanie 2013	3013671,3	3013671,3	0	0	0	0	0	0	0	0	
Wykonanie 2014	9364355,75	9364355,75	0	0	0	0	0	0	0	0	
Plan 3 kw. 2015	175000	175000	0	0	0	0	0	0	0	0	
Wykonanie 2015	175000	175000	0	0	0	0	0	0	0	0	
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie					
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związanymi umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						
Wykonanie 2013	2212391,95	1900000	300000	0	300000	0
Wykonanie 2014	4043930,37	1400000	500000	0	500000	0
Plan 3 kw. 2015	5648770,72	2890000	510000	0	510000	0
Wykonanie 2015	5648770,72	2890000	510000	0	510000	0
2016	1648198	1840000	1050000	0	1050000	0
2017	1322801,29	1290000	550000	0	550000	0
2018	1658000	940000	350000	0	350000	0
2019	2295000	590000	350000	0	350000	0
2020	2335000	240000	350000	0	350000	0
2021	2340000	0	240000	0	240000	0
2022	2350000	0	0	0	0	0
2023	2200000	0	0	0	0	0
2024	1000000	0	0	0	0	0
						14.4

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczały poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

BURMISTRZ

Roland Marciniak

Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5949500	1350000	950000	650000	560000	526500	240000	4276500
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				5949500	1350000	950000	650000	560000	526500	240000	4276500
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				5949500	1350000	950000	650000	560000	526500	240000	4276500
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				5949500	1350000	950000	650000	560000	526500	240000	4276500
1.3.2.1	Budowa wieży widokowej na górze Młynica w Świeradowie-Zdroju - Poprawa atrakcyjności turystycznej gminy	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2014	2017	136000	1000	100000	0	0	0	0	101000
1.3.2.2	Rozbudowa Miejskiego Zespołu Szkół i Szkoły Podstawowej Nr 2 o pracownię dydaktyczne - Doskonalenie poziomu edukacji	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2015	2016	55000	50000	0	0	0	0	0	50000

Burmistrz

Rolana Marciniak

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do								
1.3.2.3	Modernizacja infrastruktury narciarskiej na górze ŚWIERADOWIEC w Świeradowie-Zdroju - Poprawa infrastruktury turystycznej i sportowej	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2014	2017	442000	50000	100000	0	0	0	0	150000
1.3.2.4	Przebudowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków EKOLO-CHIEF przy ul. Wfiejskiej w Świeradowie-Zdroju wraz z rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej - Poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2015	2016	100000	99000	0	0	0	0	0	99000
1.3.2.5	System SmartCityLighting - Gospodarka Niskoemisyjna miasta Świeradów-Zdrój	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2019	2020	86500	0	0	0	10000	76500	0	86500
1.3.2.6	Wymiana oświetlenia ulicznego - Gospodarka Niskoemisyjna miasta Świeradów-Zdrój	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2018	2019	200000	0	0	100000	100000	0	0	200000
1.3.2.7	Wymiana źródeł ciepła na rzecz niskoemisyjnych, wysokosprawnych urządzeń grzewczych w budynkach gminnych - Gospodarka Niskoemisyjna miasta Świeradów-Zdrój	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2017	2018	200000	0	100000	100000	0	0	0	200000
1.3.2.8	Wyznaczenie w dokumentacjach planistycznych przestrzeni niezbędnej pod stworzenie infrastruktury rowerowej oraz spacerowej zapewniającej gęstą sieć dobrze utrzymanych tras, budowa ścieżek rowerowych - Gospodarka Niskoemisyjna miasta Świeradów-Zdrój	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2016	2020	500000	100000	100000	100000	100000	100000	0	500000
1.3.2.9	Zakup infrastruktury kanalizacyjnej znajdującej się na gruntach gminnych od SKI&SUN Sp. z o.o. Kraków - Poprawa infrastruktury komunalnej	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2015	2021	2030000	350000	350000	350000	350000	350000	240000	1990000
1.3.2.10	Zakup od Uzdrowiska Świeradów-Czerniawa Sp. z o.o. ujęć wody w zlewni Kwisy i Czarnego Potoku - Zaopatrzenie w wodę	URZĄD MIASTA ŚWIERADÓW-ZDRÓJ	2013	2017	2200000	700000	200000	0	0	0	0	900000

BURMISTRZ

Roland Marciniak

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój
na lata 2016 -2024**

Uwagi ogólne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój (WPF) obejmuje lata 2016-2024 tj. okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania. Określa w długookresowej perspektywie dochody i wydatki oraz przychody i rozchody budżetu Gminy w poszczególnych latach objętych prognozą.

Przy konstruowaniu WPF założono, że do końca okresu objętego prognozą dług Gminy zostanie spłacony. Założono zróżnicowany wzrost dochodów i wydatków budżetowych w całym okresie prognozy. Wzrost ten jednak będzie uzależniony od prognoz sytuacji makroekonomicznej.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016 - 2024 przyjęto poziom kwoty dochodów bieżących uwzględniając poziom stawek podatku od nieruchomości, cen sprzedaży wody i odprowadzania ścieków, stawki opłaty uzdrowiskowej a także otoczenie zewnętrzne w którym funkcjonuje Gmina, między innymi powstające nowe obiekty hotelarskie, które w najbliższych latach staną się płatnikami podatków i opłat lokalnych.

Wzrost wydatków bieżących zaplanowano na minimalnym poziomie uznając, że planowanie wzrostu na wyższym poziomie poza okres 3-letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu. Pod uwagę wzięto także systematyczną sprzedaż lokali mieszkalnych, której skutkiem będzie obniżanie wydatków bieżących na ich remonty i modernizacje oraz zmniejszającą się kwotę wydatków na obsługę długu w związku z jego spłatą w poszczególnych latach.

Dochody:

Począwszy od 2017 roku założono spadek dochodów majątkowych w kolejnych latach objętych prognozą uwzględniając zakończenie realizowanych projektów unijnych i zwrot środków z tego tytułu z UE (poz. 1.2 załącznika nr 1), założono także spadek poziomu dochodów majątkowych uwzględniając zmniejszający się zasób mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży. Nie planuje się również na tak odległy okres dotacji na inwestycje.

Na 2016 rok założono wzrost dochodów bieżących o 1,1% w porównaniu z przewidywanym wykonaniem 2015 roku. Na 2017 rok założono wzrost o 2,8% uwzględniając planowane zmiany stawek podatkowych.

Dla kolejnych lat objętych prognozą przyjęto stały poziom dochodów bieżących.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych (poz. 2.1.3 załącznika nr 1). W poszczególnych latach objętych prognozą wydatki na obsługę długu przyjmują tendencję spadkową.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem (poz. 11.1 załącznika nr 1) obejmują także wydatki związane z wynagrodzeniem inkasentów opłaty uzdrowiskowej.

Na okres obejmujący lata 2017-2024 przyjęto stały poziom wydatków na wynagrodzenia

i pochodne uznając, że planowanie wzrostu na tak odległy okres jest obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu.

Pozycja 11.2 załącznika nr 1 - „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki Urzędu Miasta (w tym wydatki na wypłatę prowizji inkasentom opłaty uzdrowskowej) oraz wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miasta. W latach 2017-2024 przyjęto stałą wielkość wydatków.

Pozycja 14.3. załącznika nr 1 „Wydatki zmniejszające dług” dotyczy zaciągniętego na lata 2013-2017 zobowiązania z tytułu zakupu ujęcia wody i sieci wodociągowych oraz zakup sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej (spłata w latach 2015-2021).

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi powiększonymi o przychody nie zwiększające długu, a wydatkami bieżącymi w poszczególnych latach objętych prognozą przyjmuje wartości większe od zera.

Przychody

W 2016 roku nie planuje się przychodów z kredytów, pożyczek, z emisji obligacji komunalnych.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz harmonogramu wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych (poz. 5 załącznika nr 1). Dla lat 2016-2024 spełniony jest wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Wynik budżetu

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody ogółem”, a pozycją „Wydatki ogółem” i przyjmuje wartości dodatnie w poszczególnych latach objętych prognozą (poz. 3 załącznika nr 1).

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku deficytu budżetowego, będzie on sfinansowany przychodami z kredytów, pożyczek lub wyemitowanych papierów wartościowych.

W przypadku planowania w danym roku nadwyżki budżetowej – będzie ona przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Zaplanowana na 2016 rok oraz na kolejne lata objęte prognozą nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek, kredytów oraz na wykup obligacji komunalnych.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacje o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako planowany dług na koniec każdego roku jest wynikiem operacji pieniężnych powodujących w danym roku budżetowym przyrost, bądź spadek zadłużenia w porównaniu do stanu z roku poprzedniego (dług z roku poprzedniego + zaciągany dług – spłata wcześniej zaciągniętego długu).

Kwota długu zaplanowana na koniec 2016 roku wynika z następujących operacji:

dług na koniec 2015 roku: 20.038.999,29 zł

- rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek

oraz wykupu papierów wartościowych: 1.648.198,00 zł

+ zaciągnięte w 2015 roku zobowiązanie długoterminowe

- spłaty zobowiązań długoterminowych (dług spłacany wydatkami): 1.050.000,00 zł
(wobec Uzdrowiska Świeradów z tytułu zakupu ujęć wody – 700.000,00 zł
oraz wobec Spółki SKI&SUN – 350.000,00 zł)
dług na koniec 2016 roku: 17.340.801,29 zł

W portfelu długu Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój oprócz kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych występuje dług spłacany wydatkami budżetowymi (poz. 14.2 załącznika nr 1) wynikający z umowy długoterminowej zawartej z Uzdrowiskiem Świeradów-Czerniawa Sp. z o.o. na zakup ujęć wody oraz ze spółką SKI&SUN w Krakowie na zakup kanalizacji sanitarnej i deszczowej

Struktura długu zaplanowana na 31.12.2016 r. przedstawia się następująco:

- kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych:	3.700.801,29 zł
- wyemitowane obligacje komunalne:	11.800.000,00 zł
- zobowiązanie długoterminowe wobec Uzdrowiska Świeradów z tytułu nabycia ujęcia wody i infrastruktury wodociągowej:	200.000,00 zł
- zobowiązanie długoterminowe wobec prywatnego przedsiębiorcy z tytułu nabycia sieci kanalizacji sanitarnej:	1.640.000,00 zł
Razem dług na 31.12.2016 r.:	17.340.801,29 zł.

Sposób finansowania długu: przyjmuje się, że spłata długu w roku 2016 finansowana jest nadwyżką budżetową w kwocie 1.648.198,00 zł.

Dług wynikający z zawartych umów zaliczanych do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego będzie spłacany wydatkami majątkowymi ujętymi w budżecie Gminy.

We wszystkich latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową Gmina spełnia warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, tj. dochody bieżące powiększone o wolne środki będą wyższe od planowanych wydatków bieżących (poz. 8.1 i 8.2 załącznika nr 1).

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku Nr 157, poz. 1241) poczynwszy od 01 stycznia 2014 roku nie obowiązują zasady określone w art. 169-170 ustawy, o której mowa w art. 85 – tj. progi wskaźnika zobowiązań (15%) oraz wskaźnika zadłużenia (60%). Od 01.01.2014 roku obowiązuje zasada zawarta w treści art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.). Składniki relacji, o której mowa w art. 243 odnoszącej się do planowanego wskaźnika spłaty zobowiązań zawierają pozycje 9.1 (wskaźnik spłaty zobowiązań) i 9.6 (dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań) załącznika nr 1. Ocenę spełnienia tego warunku zawiera pozycja 9.7 i 9.7.1 załącznika nr 1. Dla poszczególnych lat objętych prognozą wskaźnik ten został spełniony.

Przedsięwzięcia

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano 10 zadań majątkowych, które będą realizowane w okresie przekraczającym rok budżetowy, tj.:

1. „Budowa wieży widokowej na górze Młynica w Świeradowie- Zdroju”,
2. „Rozbudowa Miejskiego Zespołu Szkół i Szkoły Podstawowej Nr 2 o pracownie dydaktyczne”,
3. „Modernizacja infrastruktury narciarskiej na górze Świeradowiec w Świeradowie-Zdroju”,
4. „Przebudowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków EKOLO-CHIEF przy ul. Wiejskiej w Świeradowie-Zdroju wraz z rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej

- i sieci wodociągowej”
5. „System SmartCityLighting”
 6. „Wymiana oświetlenia ulicznego”
 7. „Wymiana źródeł ciepła na rzecz niskoemisyjnych, wysokosprawnych urządzeń grzewczych w budynkach gminnych”
 8. „Wyznaczenie w dokumentach planistycznych przestrzeni niezbędnej pod stworzenie infrastruktury rowerowej oraz spacerowej zapewniającej gęstą sieć dobrze utrzymanych tras, budowa ścieżek rowerowych”
 9. „Zakup infrastruktury kanalizacyjnej znajdującej się na gruntach gminnych od SKI&SUN Sp. z o.o. Kraków”,
 10. „Zakup od Uzdrowiska Świeradów-Zdrój Sp. z o.o. ujęć wody w zlewni Kwisy i Czarnego Potoku”.
- Dla każdego przedsięwzięcia wykazano kwoty wynikające ze sporządzonej dokumentacji kosztorysowej, bądź z zawartych umów.

BURMISTRZ

Roland Marciniak